

Retenues de garantie *

 **Fix Me!** Réécriture en cours

La retenue de garantie est une somme retenue par le client (maître d'ouvrage) sur le montant de la facture présentée par son prestataire (maître d'oeuvre), en vue de garantir la bonne exécution des travaux. En cas de défaut constaté par le client, ce dernier est fondé à conserver la retenue de garantie si l'entrepreneur n'y remédie pas.



La loi du 16 juillet 1971 précise que la retenue de garantie :

- doit avoir été prévue initialement par le contrat de départ (par exemple, le devis)
- ne peut en aucun cas dépasser 5 % du montant des travaux,
- ne peut en aucun cas dépasser une durée d'un an à compter de la réception des travaux.

La retenue de garantie doit figurer comme tels sur les factures, car le client ne peut pas récupérer la TVA qui lui est liée.

Si cette pratique est courante dans le secteur du BTP, il ne s'agit cependant pas d'un droit acquis au maître d'ouvrage.

La retenue de garantie dégrade la trésorerie du maître d'œuvre, et pose dans certains cas des difficultés de récupération. Aussi, dans la pratique, il est également courant qu'elle soit remplacée par une surfacturation de 5%, la retenue de garantie étant alors abandonnée au maître d'ouvrage.

 La retenue de garantie peut être remplacée juridiquement par une caution, cette dernière devant alors également être libérée dans les mêmes délais que la retenue de garantie. A noter que la CAPEB a mis sur pied un [partenariat avec la CEGI](#) pour faciliter cette démarche.

[En savoir plus sur Légifrance.](#)

Gérer la retenue de garantie

****Pré-requis :** ** paramétrez la prise en compte des retenues de garantie dans le [paramétrage général](#).

Accès : //Depuis le devis ou la commande, menu contextuel : //Options spécifiques.

Liste des devis

Devis 2024
1er janvier - 31 décembre 2024

N° devis	Date	Echéance	St	Client	Nom / Prénom	P	Nature	N	Total HT	Total TTC
1	16/03/24	15/05/24		ANYWAY SARL	DRATEY Daisy	FRA	Main d'œuvre taux 01		100 000,00	120 000,00

Options particulières Devis

Options de la pièce

Options d'édition | Langue, devise, identité

Langue: Français

Code devise: EUR Devise appli: EUR

Taux de change: 1,00000000 Pièce en EUR

Nb décimales: 2

TTC EUR: 120 000,00

Ident comm: SOFAR SARL

Retenue gar.: 6 000,00 EUR 5,00 %

OK Annuler

Acompte Relancer Générer

Somme 100 000,00 120 000,00 Fermer

Vous pouvez indiquer la retenue de garantie soit en montant, soit en pourcentage.

Le montant de la retenue de garantie sera imprimé au bas du devis ou de la commande.

Total EUR HT	100 000,00
Total TVA	20 000,00
Total EUR TTC	120 000,00
Merci de votre confiance.	
Retenue de garantie 5%	6 000,00
Déjà réglé	0,00
Solde à régler EUR TTC	114 000,00

Lorsque vous générerez une facture à partir du devis ou de la commande, la retenue de garantie sera reportée sur la facture.

La retenue de garantie sera imprimée sur la facture, s'il s'agit d'une facture unique pour un chantier. En revanche, si le chantier a fait l'objet de plusieurs factures d'avancement, la retenue de garantie ne sera précisée que sur la facture correspondant à l'achèvement des travaux.

Méthode alternative

A partir d'une facture normale, via le menu contextuel de la liste des lignes de factures, sélectionnez l'option **Ajouter une ligne pourcentage**.

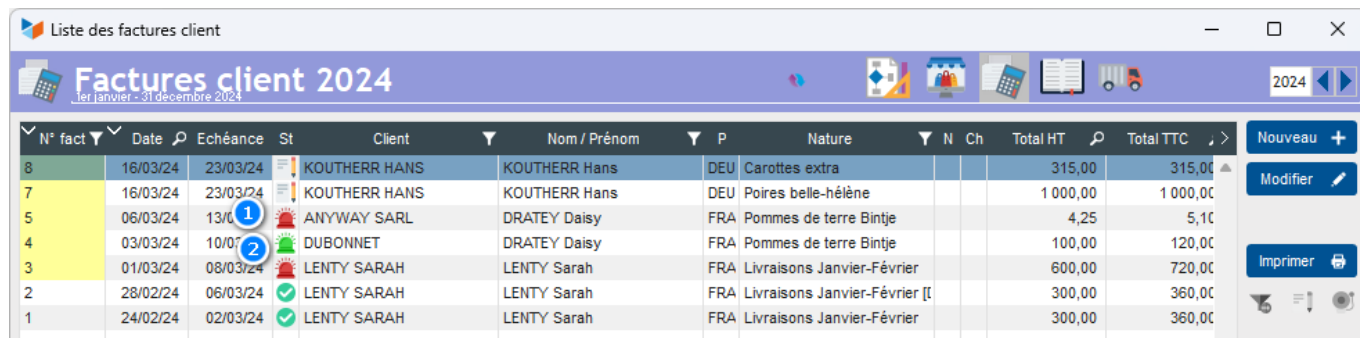
Sélectionnez un produit que vous aurez saisi préalablement comme étant la retenue de garantie, lui même avec une TVA nulle, puis les lignes de la facture, indiquez un pourcentage, 5% par exemple, et choisissez de l'appliquer sur le TTC.

A la validation, la RG est insérée dans les ligne de la facture : il suffit alors de passer son montant en négatif.

 Cette méthode implique que vous émettiez une seconde facture du montant de la retenue de garantie.

Traitement comptable

Chez Gestan, nous tâchons de rester pragmatique pour l'utilisateur, et de ne pas créer une usine à gaz. Ainsi, il ne semble pas opportun d'utiliser un compte 4117 pour gérer les retenues de garanties. Il est en effet plus judicieux d'avoir le point sur chaque client, et non un total global, car ce que demande le chef d'entreprise, c'est de savoir où il en est sur chaque chantier.



N° fact	Date	Echéance	St	Client	Nom / Prénom	P	Nature	N	Ch	Total HT	Total TTC
8	16/03/24	23/03/24		KOUTHERR HANS	KOUTHERR Hans	DEU	Carottes extra			315,00	315,00
7	16/03/24	23/03/24		KOUTHERR HANS	KOUTHERR Hans	DEU	Poires belle-hélène			1 000,00	1 000,00
5	06/03/24	13/03/24	1	ANYWAY SARL	DRATEY Daisy	FRA	Pommes de terre Bintje			4,25	5,10
4	03/03/24	10/03/24	2	DUBONNET	DRATEY Daisy	FRA	Pommes de terre Bintje			100,00	120,00
3	01/03/24	08/03/24		LENTY SARAH	LENTY Sarah	FRA	Livraisons Janvier-Février			600,00	720,00
2	28/02/24	06/03/24		LENTY SARAH	LENTY Sarah	FRA	Livraisons Janvier-Février			300,00	360,00
1	24/02/24	02/03/24		LENTY SARAH	LENTY Sarah	FRA	Livraisons Janvier-Février			300,00	360,00

Aussi, pour l'écran liste des factures, vous pouvez définir un "seuil d'impayé" (via le menu contextuel de la liste des factures, *Options écran* → *Seuil d'impayé*). Si vous le fixez à 5%, l'indicateur rouge de Gestan signalant une facture dont le règlement est en retard 1 est remplacé par le même indicateur 2 vert : le retard est "normal".



Autres articles "Facturation"

Facturation : éléments communs

[Acomptes-Arrhes](#)

[Cas concret : Intermédiation](#)

[Entêtes des pièces](#)

[Facturation : éléments communs](#)
[Factures : options spécifiques](#)
[Frais de port](#)
[Généalogie des pièces](#)
[Liaisons des pièces](#)
[Ligne pourcentage](#)
[Livraison partielle](#)
[Numérotation des factures](#)
[Optimiser les achats](#)
[Retenues de garantie *](#)
[Surtaxes nationales](#)
[Tri des lignes de pièce](#)

Facturation Client

[Avoirs client](#)
[Bons de livraison \(BL\)](#)
[Certification numérique des factures](#)
[Commandes client](#)
[Devis](#)
[Echéancier de facturation](#)
[Factur-X, PEPPOL](#)
[Facturation client : éléments communs](#)
[Facturation horaire](#)
[Factures client](#)
[Factures d'acompte \(France\)](#)
[Factures d'avancement](#)
[Feuille de marge](#)
[QR-Facture](#)
[Relance des factures](#)
[Suivi détaillé des commandes client *](#)

Facturation Fournisseur

[Avoirs fournisseurs](#)
[Bons de réception \(BR\)](#)
[Commandes fournisseurs](#)
[Demande de prix](#)
[Facturation fournisseur : éléments communs](#)
[Factures fournisseurs](#)
[Tarifs fournisseurs : mise à jour *](#)

From:
<https://manuel.gestan.fr/> - **Le manuel de Gestan**

Permanent link:
<https://manuel.gestan.fr/fr/wiki/facturation/common/retgar>

Last update: **2026/01/17 21:07**

